

## **Café Mig og Annie ApS**

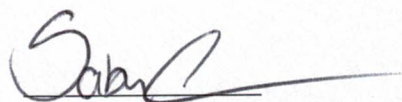
Lyngby Hovedgade 70 B  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 28 09 87 23

**Årsrapport 2015/16**

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 21/6 2016



Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-15

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Café Mig og Annie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

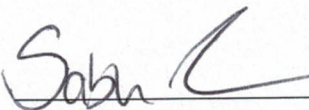
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

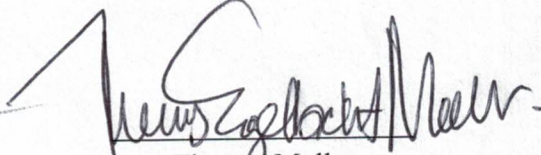
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 21/6 2016

**Direktion:**

  
Sabrina Møller

  
Thomas Møller

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## **Til kapitalejerne i Café Mig og Annie ApS**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Café Mig og Annie ApS for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab, uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Gentofte, den 21/6 2016  
V & Co Revision  
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Café Mig og Annie ApS  
Lyngby Hovedgade 70 B  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 28 09 87 23  
Stiftet: 20. august 2004  
Hjemsted: Kgs. Lyngby  
Regnskabsår: 1. april – 31. marts

**Direktion**

Sabrina Møller  
Thomas Møller

**Revision**

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Smakkegårdsvej 217  
2820 Gentofte

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet er at drive café og restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Café Mig og Annie ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjenesten**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

### **Personaleomkostninger mv.**

Personale omkostninger indeholder omkostninger til lønninger mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Goodwill afskrives over 10 år, da dette anses af ledelsen for goodwillens levetid.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning i lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning i lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien

reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Sabrina Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" eller "tilgodehavende selskabsskat".

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

# Resultatopgørelse

for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016

Note		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>4.211.140</b>	<b>3.860</b>
1	Personaleomkostninger	-3.795.979	-3.428
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-147.757	-474
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>267.404</b>	<b>-42</b>
2	Finansielle indtægter	0	40
3	Finansielle omkostninger	-68.846	-85
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>198.558</b>	<b>-87</b>
4	Skat af årets resultat	-44.731	19
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>153.827</b>	<b>-68</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>			
	Udbytte for regnskabsåret	0	720
	Overført resultat	153.827	-788
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>153.827</b>	<b>-68</b>

**Balance**

pr. 31. marts 2016

Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Goodwill	0	0
5	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Grunde og bygninger	242.900	243
	Indretning af lejede lokaler	381.903	447
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	317.421	168
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>942.224</b>	<b>858</b>
	Deposita	624.459	613
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>624.459</b>	<b>613</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.566.683</b>	<b>1.471</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	87.283	92
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>87.283</b>	<b>92</b>
	Tilgodehavender fra salg	32.954	28
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	714
	Andre tilgodehavender	0	8
	Periodeafgrænsningsposter	149.507	147
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>182.461</b>	<b>897</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>105.367</b>	<b>121</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>375.111</b>	<b>1.110</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>1.941.794</b>	<b>2.581</b>

## PASSIVER

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	194.250	40
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	720
<b>7 EGENKAPITAL</b>	<b>319.250</b>	<b>885</b>
Hensættelse til udskudt skat	49.748	5
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>49.748</b>	<b>5</b>
Gæld til kreditinstitutter, langfristet	0	0
Anden gæld, langfristet	735.142	844
<b>8 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>735.142</b>	<b>844</b>
<b>8 Kortfristet del af langfristet gæld</b>	0	0
Gæld til kreditinstitutter	98.264	227
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	305.027	338
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	428.363	282
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>837.654</b>	<b>847</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>1.572.796</b>	<b>1.691</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.941.794</b>	<b>2.581</b>
<b>9 Eventualposter mv.</b>		
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Løn og vederlag	3.709.079	3.428
Pension	86.900	0
Sociale omkostninger mv.	0	0
	<u>3.795.979</u>	<u>3.428</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	40
Andre finansielle indtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>40</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	68.846	85
	<u>68.846</u>	<u>85</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	44.731	-19
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>44.731</u>	<u>-19</u>

## Noter

2016  
kr.

### 5 Immaterielle anlægsaktiver mv.

	Goodwill
Kostpris 1. april 2015	4.066.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. marts 2016	4.066.000
Afskrivninger 1. april 2015	4.066.000
Årets afskrivninger	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. marts 2016	4.066.000
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts 2016</b>	<b>0</b>

**6 Materielle anlægsaktiver**

	Lager- garage	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. april 2015	242.900	2.153.153	2.440.449
Tilgang	0	0	231.899
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. marts 2016	242.900	2.153.153	2.672.348
Afskrivninger 1. april 2015	0	1.705.935	2.272.485
Årets afskrivninger	0	65.315	82.442
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
på årets afgang	0	0	0
Afskrivninger 31. marts 2016	0	1.771.250	2.354.927
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts 2016</b>	<b>242.900</b>	<b>381.903</b>	<b>317.421</b>



2016  
kr.

**7 Egenkapital**

	1/4 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/3 2016
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overført resultat	40.423		153.827	194.250
Henlagt til udbytte	719.910	-719.910	0	0
	<b>885.333</b>	<b>-719.910</b>	<b>153.827</b>	<b>319.250</b>

**8 Langfristede gældsforpligtelser**

	31/3 2016 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0
Anden gæld	735.142	0	0
	<b>735.142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**9 Eventualposter mv.**

**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 654 (kan opsiges med 6 mdr. varsel).

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter.

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut der pr. 31. marts 2016 udgør t.kr. 98, er der udstedt ejerantebreve på t.kr. 200 i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 243.